



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024
COOPERATIVA DE TRABAJADORES Y PENSIONADOS DE LA EMPRESA DE
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ E.S.P D.C. LTDA. - COOACUEDUCTO

Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos (COP)



ACTIVO	NOTA	2025	2024	AUMENTOS (DISMINUC)	ANALISIS HORIZO.
Activo corriente					
Efectivo y equivalentes de efectivo	5	22.438.720	15.371.303	7.067.417	45,98%
Cartera de Créditos	6	24.417.067	23.738.321	678.746	2,86%
Cuentas por cobrar y otras	7	137.313	196.533	(59.220)	-30,13%
Activos por impuestos corrientes	7	145.447	100.016	45.431	45,42%
Total activo corriente		47.138.547	39.406.173	7.732.375	19,62%
Activo no corriente					
Cartera de Créditos	6	105.555.647	106.949.280	(1.393.633)	-1,30%
Otros activos financieros	8	22.994.229	18.341.950	4.652.279	25,36%
Activos Intangibles	9	18.820	44.823	(26.003)	-58,01%
Propiedades, planta y equipo	10	10.043.856	5.340.719	4.703.137	88,06%
Total activo no corriente		138.612.552	130.676.772	7.935.781	6,07%
Total del activo		185.751.099	170.082.945	15.668.154	9,21%
PASIVO					
Pasivo corriente					
Depositos y creditos	11	48.934.455	36.302.508	12.631.947	34,80%
Cuentas por pagar y otras	12	826.838	1.528.842	(702.004)	-45,92%
Pasivos por beneficios a empleados	13	303.494	270.891	32.603	12,04%
Pasivo por impuesto corriente	14	87.515	99.260	(11.745)	-11,83%
Otros Pasivos corrientes	15	1.613.382	1.473.222	140.160	9,51%
Total pasivo corriente		51.765.684	39.674.723	12.090.961	30,48%
Pasivo no corriente					
Depositos y creditos	11	37.303.566	46.319.043	(9.015.477)	-19,46%
Pasivos por beneficios a empleados	13	410.277	407.600	2.677	0,66%
Otros pasivos no corrientes	15	3.563.706	1.696.331	1.867.374	110,08%
Total pasivo no corriente		41.277.549	48.422.974	(7.145.426)	-14,76%
Total del pasivo		93.043.233	88.097.696	4.945.537	5,61%
PATRIMONIO					
Capital Social	16	66.795.546	61.596.602	5.198.944	8,44%
Reservas	16	12.471.863	11.944.525	527.338	4,41%
Fondos de destinacion Especifica	16	1.139.757	1.139.570	187	0,02%
Excedentes y/o Perdidas del Ejercicio	17	3.032.705	2.636.877	395.828	15,01%
Excedentes y/o Perdidas no realizadas (ORI)	17	9.267.995	4.667.674	4.600.321	98,56%
Total del patrimonio		92.707.866	81.985.248	10.722.618	13,08%
Total del pasivo y del patrimonio		185.751.099	170.082.945	15.668.154	9,21%

NIDIA ISABEL CORRECHA RAMIREZ
GERENTE GENERAL

WENDY TATIANA OLIVARES GONZALEZ
CONTADORA (e)
T.P. N° 299882-T

HECTOR EDGAR CAMARGO LARA
REVISOR FISCAL T.P N° 86673-T

DELEGADO POR:
REVISAR AUDITORES

Ver dictamen adjunto

Las notas adjuntas hacen parte integrante de los Estados Financieros



ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024
COOPERATIVA DE TRABAJADORES Y PENSIONADOS DE LA EMPRESA DE
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ E.S.P D.C. LTDA. - COOACUEDUCTO
 Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos (COP)



	NOTA	2025	2024	AUMENTOS (DISMINUC)	ANALISIS HORIZO.
				\$	%
Ingresos por cartera de créditos	18	19.775.004	19.641.694	133.310	0,68%
Costo de ventas	19	(5.463.143)	(6.068.879)	(605.736)	-9,98%
Excedentes brutos		14.311.861	13.572.815	739.046	5,45%
Gastos de administración	20	(11.546.903)	(11.605.346)	(58.443)	-0,50%
Otros ingresos / (gastos)	21	(1.499.236)	(910.645)	(588.591)	-64,63%
Excedentes (pérdida) operacional		1.265.722	1.056.824	208.898	19,77%
Ingresos financieros	22	1.766.984	1.580.053	186.931	11,83%
Excedentes (pérdida) no operacional		1.766.984	1.580.053	186.931	11,83%
Excedentes (pérdida) antes de la provisión para impuesto sobre la renta		3.032.705	2.636.877	395.828	15,01%
Excedentes (pérdida) neta procedente de operaciones		3.032.705	2.636.877	395.828	15,01%
Excedentes (pérdida) neta		3.032.705	2.636.877	395.828	15,01%
De los Excedentes (pérdida) neta del año		3.032.705	2.636.877	395.828	15,01%

NIDIA ISABEL CORRECHA RAMIREZ
 GERENTE GENERAL

WENDY TATIANA OLIVARES GONZALEZ
 CONTADORA (e)
 T.P. N° 299882-T

HECTOR EDGAR CAMARGO LARA
 REVISOR FISCAL T.P N° 86673-T
DELEGADO POR:
REVISAR AUDITORES
Ver dictamen adjunto

Las notas adjuntas hacen parte integrante de los Estados Financieros



INDICADORES FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2025-2024

INDICADORES DE LIQUIDEZ



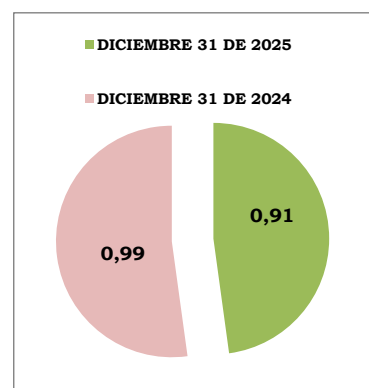
RAZON CORRIENTE = ACTIVO CORRIENTE / PASIVO CORRIENTE

	DICIEMBRE 31 DE 2025	DICIEMBRE 31 DE 2024	OBSERVACIONES
	0,91	0,99	
Razón Corriente		47.138.547 51.765.684	0,91

Los activos corrientes se refieren a los rubros con liquidez inmediata que posee la entidad para cumplir en el corto plazo con los terceros.

Los pasivos corrientes corresponden a los compromisos de pago que deben cumplirse dentro del corto plazo

El índice corriente de 0,91 significa que se cuenta con \$0,91 para cubrir cada \$1 de deuda de COOACUEDUCTO, en el corto plazo.

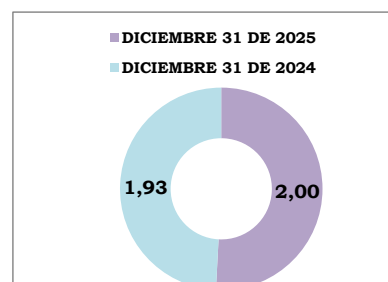


SOLIDEZ = ACTIVO TOTAL / PASIVO TOTAL

	DICIEMBRE 31 DE 2025	DICIEMBRE 31 DE 2024	OBSERVACIONES
	2,00	1,93	
Solidez		185.751.099 93.043.233	2,00

Da a conocer la situación real y de consistencia financiera de COOACUEDUCTO.

Por cada peso que adeuda la Cooperativa, cuenta con \$2,04 para cubrir sus obligaciones oportunamente.

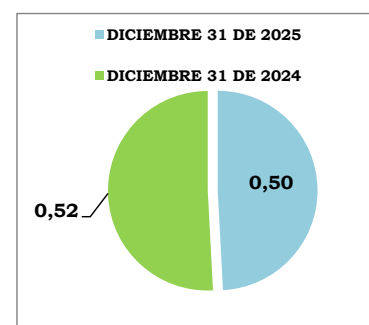


ENDEUDAMIENTO NIVEL DE ENDEUDAMIENTO=PASIVO TOTAL/ACTIVO TOTAL

	DICIEMBRE 31 DE 2025	DICIEMBRE 31 DE 2024	OBSERVACIONES
	0,50	0,52	
Endeudamiento		93.043.233 185.751.099	0,50

Muestra cuanto del activo está comprometido con sus acreedores

Lo que significa que por cada peso del activo el \$0,49 pertenece a sus acreedores



INDICADORES FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2025-2024



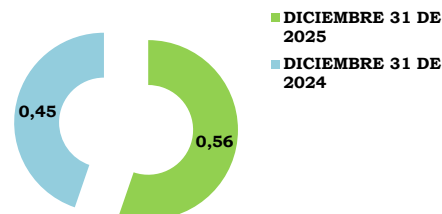
INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO



ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO = PASIVO CORRIENTE / PASIVO TOTAL

	DICIEMBRE 31 DE 2025	DICIEMBRE 31 DE 2024	OBSERVACIONES
	0,56	0,45	
Endeudamiento		51.765.684 93.043.233	0,56

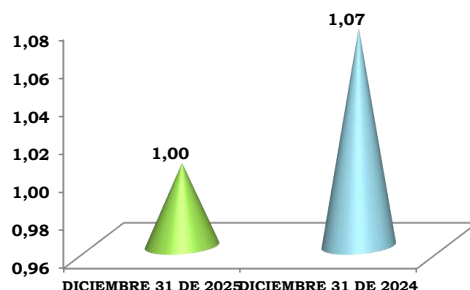
Mide la proporción de la deuda con compromiso de pago en el corto plazo.
Al cierre del presente mes queda un compromiso de pago al corto plazo de \$0,56 por cada \$1 del total de los pasivos.



APALANCAMIENTO TOTAL = PASIVO TOTAL / PATRIMONIO

	DICIEMBRE 31 DE 2025	DICIEMBRE 31 DE 2024	OBSERVACIONES
	1,00	1,07	
Apalancamiento		93.043.233 92.707.866	1,00

Mide el grado de compromiso del Patrimonio para con los acreedores de la Entidad.
Es decir que por cada \$1 del patrimonio que posee COOACUEDUCTO, \$0,96 están comprometidos.



APALANCAMIENTO A CORTO PLAZO = PASIVO CORRIENTE / PATRIMONIO

	DICIEMBRE 31 DE 2025	DICIEMBRE 31 DE 2024	OBSERVACIONES
	0,56	0,48	
Apalancamiento C.P		51.765.684 92.707.866	0,56

Representa el grado de compromiso de los asociados para atender deudas a corto plazo.
Por cada \$1 que se tiene de patrimonio se tienen compromisos a corto plazo de \$0,54.

